

PROGRAMMA ANNUALE 2022

inviato dalla Giunta esecutiva il	11.01.2022
parere favorevole revisore dei conti	24.01.2022
approvato dal Consiglio di Istituto	02.02.2022

Relazione illustrativa del Dirigente scolastico (ai sensi dell'art.5 comma 7 D.l. n. 129- 28/08/18)	3
PREMESSA	3
IL PROGRAMMA ANNUALE	4
Avanzo di amministrazione	4
Entrate previste	4
Spese previste	6
L'ISTITUTO	7
Popolazione scolastica	7
Alunni	7
Personale docente	8
Personale ATA	9
CONTRIBUTO VOLONTARIO FAMIGLIE	10
PROGETTI	11
SCELTE STRATEGICHE	11
OBIETTIVI DA REALIZZARE	11
studenti	11
personale	12
dotazione di attrezzature e lavori di sistemazione	12
azione amministrativo-gestionale	12
azienda agraria	12
RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA DEL DIRETTORE S.G.A. AL PROGRAMMA ANNUALE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2022	14
Premessa	14
ANALISI DELLE ENTRATE	17
Entrate aggregato 01 - AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	17
Entrate aggregato 02 - FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA	19
Entrate aggregato 03 - FINANZIAMENTI DALLO STATO	19
*importo già accreditato nell'esercizio finanziario 2021 per un totale di € 3534,94.	20
Entrate aggregato 03/03 - FINANZIAMENTI PER L'AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA (EX L.440/97)	20
Entrate aggregato 03/06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO	21
Entrate aggregato 04 - FINANZIAMENTI DALLA REGIONE	21
Entrate aggregato 11 - SPONSOR E UTILIZZO LOCALI	22
Contributi volontari delle famiglie	22
DETTAGLIO RIASSUNTIVO DELLE ENTRATE:	23
ANALISI DELLE SPESE	25

Determinazione generale delle spese	25
ATTIVITÀ e PROGETTI	25
TABELLA - DETTAGLIO DELLE SPESE 2021:	27
L'avanzo di amministrazione reale risulta così assegnato ai vari aggregati di spesa e progetti come riportato nel modello D:	30
Le previsioni di competenza del programma annuale si sintetizzano nei seguenti dati:	
31	
ATTIVITÀ	32
Attività A01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	32
Attività A01/01 - Funzionamento generale della scuola	32
Attività A02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	32
FONDO ECONOMALE per le minute spese del DSGA	32
Attività A03 - DIDATTICA	33
Attività A03/01 - Didattica	33
Attività A04 – PERCORSI PER LE COMPETENZE TRASVERSALI E L'ORIENTAMENTO (ex ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO)	33
Attività A05 - VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	33
Attività A06 – ATTIVITÀ DI ORIENTAMENTO	33
PROGETTI	34
P01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"	36
P02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"	36
P03 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"	36
P05 - PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"	38
ANALISI DEGLI ACCANTONAMENTI	38
Aggregato R98 - FONDO DI RISERVA	38
Aggregato Z101 - DISPONIBILITÀ FINANZIARIA DA PROGRAMMARE	38

Relazione illustrativa del Dirigente scolastico (ai sensi dell'art.5 comma 7 D.I. n. 129- 28/08/18)

PREMESSA

Il Dirigente Scolastico Ceron Michele in collaborazione, per la parte esclusivamente economico-finanziaria, con il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi Caretto Laura, ha predisposto il Programma Annuale per l'esercizio 2022 ai sensi dell'art 5 del D.I. 129/2018 da sottoporre alla Giunta Esecutiva per la prescritta approvazione da parte del Consiglio di Istituto. Il Programma annuale così predisposto dovrà essere sottoposto al parere obbligatorio ma non vincolante dei Revisori dei Conti.

La presente relazione è stata redatta sulla base del dettato normativo e tenendo in considerazione la nota del MIUR prot. n. 25863 del 9/11/2021 recante le Istruzioni operative e la proroga dei termini per la predisposizione e l'approvazione del Programma Annuale 2022.

I principi fondamentali che devono guidare la predisposizione del P.A. sono:

1. "La gestione finanziaria ed amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche si esprime in termini di competenza, e' improntata a criteri di efficacia, efficienza ed economicità, e si conforma ai principi di trasparenza, annualità, universalità, integrità, unità, veridicità, chiarezza, pareggio, armonizzazione, confrontabilità e monitoraggio". (art. 2 comma 1)
2. "Le risorse assegnate dallo Stato, costituenti la dotazione finanziaria di istituto sono utilizzate, a norma dell'articolo 21, comma 5, della legge n. 59 del 1997 e successive modifiche ed integrazioni e dell'articolo 6, comma 3, del decreto del Presidente della Repubblica n. 233 del 1998, senza altro vincolo di destinazione che quello prioritario per lo svolgimento delle attività di istruzione, di formazione e di orientamento proprie dell'istituzione interessata, come previste ed organizzate nel piano triennale dell'offerta formativa, di seguito denominato P.T.O.F." (art. 2 comma 3).
3. La gestione finanziaria delle istituzioni scolastiche si svolge in base al programma annuale redatto in termini di competenza ed in coerenza con le previsioni del P.T.O.F.; (art. 4 comma 1)
4. E' vietata la gestione di fondi al di fuori del programma annuale; (art. 4 comma 2).
5. L'unità temporale della gestione e' l'anno finanziario che comincia il 1° gennaio e termina il 31 dicembre dello stesso anno; dopo tale termine non possono essere effettuati accertamenti di entrate e impegni di spesa in conto dell'esercizio scaduto. (art. 4 comma 3).

Per la stesura del Programma Annuale il criterio base è stato quello di attribuire, ove possibile, ad ogni attività/progetto i costi ad esso afferenti. Al fine della distribuzione delle spese, si sono tenuti in considerazione i seguenti elementi:

1. Coerenza con le previsioni del PTOF elaborato dal Collegio dei Docenti;
2. Risorse disponibili provenienti dagli Enti Locali, dalle Famiglie degli alunni e da altri soggetti privati;
3. Vincolo di destinazione dell'avanzo di Amministrazione e relativo utilizzo nelle stesse finalità;
4. Bisogni specifici dell'Istituzione scolastica;
5. Elementi e attività che caratterizzano l'Istituzione scolastica;

6. Risposte che la scuola, in quanto istituzione, è tenuta a dare.

Il Programma Annuale del 2022 si configura infatti come la naturale prosecuzione del PTOF in termini di accertamento e programmazione delle risorse economiche che garantiscono la fattibilità del complesso di azioni didattico-educative programmate dal Collegio Docenti dopo attenta valutazione della loro coerenza con le finalità individuate per il corrente anno scolastico.

Il Piano delle destinazioni rappresenta la tassonomia che esprime in modo gerarchico e strutturato tutte le attività che la Scuola programma al fine di comporre la propria offerta formativa. Con l'introduzione di tale dimensione viene data evidenza, in maniera strutturata ed omogenea, all'insieme delle finalità di spesa per cui le risorse sono impegnate.

Il DI n. 129 del 28 agosto 2018 impone l'elaborazione di un documento contabile, denominato Programma annuale, quale traduzione finanziaria delle attività e dei progetti dell'istituzione scolastica, indicando inoltre le modalità, i fini e i vincoli dei diversi interventi finanziari, la cui destinazione prioritaria ed esclusiva è rappresentata dalla realizzazione delle attività di istruzione, formazione ed orientamento proprie dell'istituzione scolastica, così come sono prefigurate all'interno del Piano dell'offerta formativa.

Il Programma annuale così presentato si esprime in termini di competenza e si propone di realizzare i criteri di efficacia, efficienza, economicità. Inoltre si conforma ai principi di trasparenza, annualità, universalità, integrità, unità, veridicità, chiarezza, pareggio, armonizzazione, confrontabilità e monitoraggio richiesti dalla normativa vigente.

Questi ultimi sono stati introdotti di recente e sono finalizzati all'adozione di schemi uniformi e di un comune piano dei conti integrato da parte di tutti i livelli della P.A., per consentire il consolidamento e il monitoraggio in fase di previsione, gestione e rendicontazione. Il costante e continuo rispetto dei principi contabili è infatti condizione necessaria per la comparabilità spazio-temporale dei documenti del sistema bilancio, sia per gli organi di governance interna ed esterna alla stessa singola amministrazione pubblica sia per tutti coloro che vogliono ottenere informazioni sulla gestione pubblica.

Inoltre, lo stesso è mezzo e fine di coordinamento tra gli organi istituzionali della scuola e quindi si configura come uno strumento che presuppone un'azione integrata tra la progettualità didattica e quella finanziaria.

IL PROGRAMMA ANNUALE

In sintesi, il programma annuale per l'esercizio finanziario 2022 presenta le seguenti previsioni di base (vedi, per i dettagli, relazione tecnica della DSGA):

Avanzo di amministrazione

accertato al 31/12/2021

totale avanzo	non vincolato	vincolato
€ 796.328,34	€ 231.240,50	€ 565.087,84

Entrate previste

aggregati	voce	descrizione	importi	
01		Avanzo di amministrazione al 31.12.2020		€796.328,34

	01	Non vincolato	€ 231.240,50	
	02	Vincolato	€ 565.087,84	
02		Finanziamenti dell'Unione Europea		€0
	01	Fondi sociali europei (FSE)	€ 0,00	
	02	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	€ 0,00	
	03	Altri finanziamenti dell'Unione Europea	€ 0,00	
03		Finanziamenti dello Stato		€ 25.725,06
	01	Dotazione ordinaria	€ 25.725,06	
	02	Dotazione perequativa	€ 0,00	
	03	Finanziamenti per l'ampliamento dell'offerta formativa (ex L. 440/97)	€ 0,00	
	04	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)	€ 0,00	
	05	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	€ 0,00	
	06	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	€ 0,00	
04		Finanziamenti dalla Regione		€ 0,00
	01	Dotazione ordinaria	€ 0,00	
	02	Dotazione perequativa	€ 0,00	
	03	Altri finanziamenti non vincolati	€ 0,00	
	04	Altri finanziamenti vincolati	€ 0,00	
05		Finanziamenti da Enti Locali o da altre Istituzioni pubbliche		€ 57.350,00
	01	Provincia non vincolati	€ 0,00	
	02	Provincia vincolati	€ 45.000,00	
	03	Comune non vincolati	€ 0,00	
	04	Comune vincolati	€ 0,00	
	05	Altre Istituzioni non vincolati	€ 0,00	
	06	Altre Istituzioni vincolati	€ 12.350,00	
06		Contributi da privati		€ 125.100,00
	01	Contributi volontari da famiglie	€ 3.000,00	
	02	Contributi per iscrizioni alunni	€ 73.200,00	
	03	Contributi per mensa scolastica	€ 0,00	
	04	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'Estero	€ 28.000,00	
	05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	€ 6.500,00	
	06	Contributi per copertura assicurativa personale	€ 650,00	
	07	Altri contributi da famiglie non vincolati	€ 0,00	
	08	Contributi da imprese non vincolati	€ 0,00	
	09	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	€ 0,00	
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	€ 12.250,00	

	11	Contributi da imprese vincolati	€ 0,00	
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	€ 1.500,00	
07		Proventi da gestioni economiche		€ 67.712,00
	01	Azienda agraria - provenienti dalla vendita di beni di consumo	€ 67.712,00	
08		Rimborsi e restituzione somme		€ 0,00
09		Alienazione di beni materiali		€ 0,00
10		Alienazione di beni immateriali		€ 0,00
11		Sponsor e utilizzo locali		€ 1.500,00
	01	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni	€ 0,00	
	03	Canone di occupazione spazi e aree pubbliche	€ 1.500,00	
12		Altre entrate		€ 0,00
	01	Interessi	€ 0,00	
	02	Interessi attivi da Banca d'Italia	€ 0,00	
	03	Altre entrate n.a.c.	€ 0,00	
13		Mutui		
			Totale entrate	€1.073.715,40

Spese previste

Voce	descrizione	Totale
	Attività	
A01	A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 95.335,76
A02	A02-Funzionamento amministrativo	€ 180.856,38
A03	A03-Didattica	€ 179.039,43
A04	A04-Alternanza Scuola-Lavoro	€ 22.394,83
A05	A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 248.653,36
A06	A06-Attività di orientamento	€ 14.585,67
	Progetti	
P01	P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 12.314,35
P02	P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 78.564,74
P03	P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 10.517,97
P04	P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	€ 15.654,02

P05	P05-Progetti per "Gare e concorsi"	€ 3.859,71
Gestioni economiche		
G01	G01-Azienda agraria	€ 211.439,18
G02	G02-Azienda speciale	€ 0,00
G03	G03-Attività per conto terzi	€ 0,00
Z	G04-Attività convittuale	€ 0,00
Z01	R98-Fondo di Riserva	€ 500,00
	D100-Disavanzo di amministrazione presunto	€ 0,00
TOTALE SPESE		
	Z101-Disponibilità finanziaria da programmare	€ 0,00
TOTALE A PAREGGIO		€ 1.073.715,40

L'ISTITUTO

L'istituto tecnico agrario "Alberto Trentin" si compone di due indirizzi:

- 1) Chimica, Materiali e Biotecnologie
- 2) Agraria, Agroalimentare e Agroindustria

L'indirizzo agrario si articola in tre percorsi:

1. ITGA - GESTIONE DELL'AMBIENTE E DEL TERRITORIO
2. ITPT - PRODUZIONI E TRASFORMAZIONI
3. ITVE - VITICOLTURA ED ENOLOGIA

L'indirizzo chimico in due percorsi

1. ITBA - BIOTECNOLOGIE AMBIENTALI
2. ITBS - BIOTECNOLOGIE SANITARIE

Popolazione scolastica

Alunni

Biennio	numero classi	numero alunni
Chimica, Materiali e Biotecnologie	8	169
Agraria, Agroalimentare e Agroindustria	7	158
TOTALE	15	327

triennio	numero classi	numero alunni
Agraria, Agroalimentare e Agroindustria	10	219
ITPT - PRODUZIONI E TRASFORMAZIONI	3	68
ITGA - GESTIONE DELL'AMBIENTE E DEL TERRITORIO	3	70
ITVE - VITICOLTURA ED ENOLOGIA	4	81
Chimica, Materiali e Biotecnologie	12	265
ITBA - BIOTECNOLOGIE AMBIENTALI	3	55
ITBS - BIOTECNOLOGIE SANITARIE	9	210
totale	22	484
totali	classi	studenti
Agraria, Agroalimentare e Agroindustria	17	387
Chimica, Materiali e Biotecnologie	20	434
totale istituto	37	821

Personale docente

ruolo	num
Dirigente Scolastico	1
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	62
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	8
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	11
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	3
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	9

Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	6
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time 0	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time 0	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	1
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario	3
Insegnanti con contratto ex L. 34/2020 (Organico COVID)	0
Totale docenti	106

Personale ATA

ruolo	num
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	1
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato tempo pieno	6
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato part time	2
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato tempo pieno	2
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato part time	1
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	12
Collaboratori scolastici part time	4
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
Personale ATA ex L. 34/2020 (Organico COVID)	4
totale complessivo	39

CONTRIBUTO VOLONTARIO FAMIGLIE

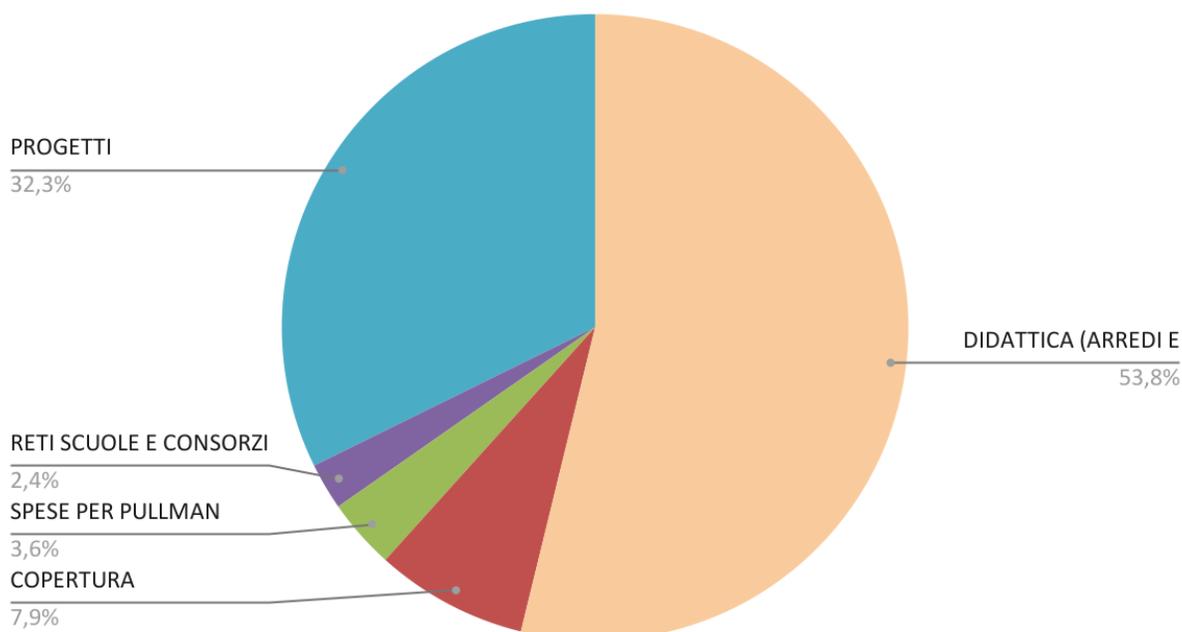
Si prevede un contributo volontario delle famiglie pari a € 82.700,00.

I proventi dai versamenti delle famiglie saranno utilizzati per finanziare attività afferenti alla didattica e all'acquisto di arredi e materiali per i laboratori, per i progetti extracurricolari, per la copertura assicurativa degli alunni, per il mantenimento del pullman d'istituto, per finanziare quota parte della partecipazione a reti scolastiche e per l'orientamento.

Si riassume nella seguente tabella l'utilizzo del contributo:

CONTRIBUTO FAMIGLIE PER ISCRIZIONI	€ 82.700,00
DIDATTICA (ARREDI E ATTREZZATURE PER I LABORATORI)	€ 44.500,00
COPERTURA ASSICURATIVA ALUNNI	€ 6.500,00
SPESE PER PULLMAN	€ 3.000,00
RETI SCUOLE E CONSORZI	€ 2.000,00
PROGETTI	€ 26.700,00

CONTRIBUTO FAMIGLIE



PROGETTI

Per ampliare la propria offerta formativa l'Istituto progetta alcune attività da svolgersi in orario extracurricolare. Alcuni progetti costituiscono al continuazione di attività storiche, organizzate dalla scuola (Analisi sensoriale vini, periti grandine, patentino mezzi agricoli, laboratorio creativo espressivo), altri costituiscono attività istituzionali (accoglienza, educazione alla salute, potenziamento ed. fisica, partecipazione studentesca).

Per sostenere gli studenti in difficoltà è prevista un'attività di sostegno allo studio tramite più sportelli a cadenza settimanale. Molto importante è anche il servizio di psicologia scolastica, per cui la scuola da quest'anno ha uno specifico contributo ministeriale

SCELTE STRATEGICHE

L'Istituto si propone come una scuola che grazie alle sue caratteristiche di rinnovamento e sperimentazione offre concrete possibilità sia a quello studenti che desiderano possedere una valida preparazione tecnica in vista di un impegno lavorativo, sia a coloro che intendono affinare la propria formazione personale a livello di studi universitari.

Per questo motivo l'offerta formativa si arricchisce di progetti extracurricolari sia in ambito chimico che agrario. Nel 2022 saranno proposte attività che si potranno realizzare in caso di miglioramento della situazione sanitaria. Si prevede di stanziare per l'attività extracurricolare € 101.397,06, con un incremento del 44% rispetto allo scorso anno.

Per quanto riguarda l'azienda agraria si cercherà di valorizzare il settore serre, tramite un'attività di florovivaismo e produzione e commercio di orchidee ornamentali. Si continuerà con l'iter di conversione al biologico che è giunta all'ultimo anno, si potenzierà l'attività di vigneto sperimentale e di produzione di varietà autoctone di uva.

Si migliorerà all'attività amministrativa puntando sulla trasparenza (grazie al nuovo portale del nostro istituto) e alla diffusione della cultura della qualità.

OBIETTIVI DA REALIZZARE

studenti

Nell'anno 2022 si cercherà di realizzare i seguenti obiettivi;

1. Migliorare l'elaborazione dei progetti, finalizzando all'integrazione fra la necessità della didattica e le richieste socio-culturali dell'utenza e del territorio. La didattica curricolare deve essere indirizzata alla definizione strutturate delle competenze anche trasversali, per promuovere il successo formativo;
2. Ridurre al minimo gli svantaggi culturali degli alunni, tramite il recupero metodologico ed in itinere, anche attraverso l'attivazione di sportelli disciplinari da svolgere anche online;
3. Curare il benessere delle studentesse e degli studenti, potenziando lo sportello di psicologia scolastica, lo sportello anti-bullismo e il supporto in modalità peer
4. Continuare il miglioramento della dotazione dei laboratori con particolare attenzione alle strumentazioni e alla sicurezza;
5. valorizzazione e potenziamento delle competenze linguistiche, con particolare riferimento all'italiano nonché alla lingua inglese (L. 107/2015 art. 1 comma 7 a);

6. potenziamento delle competenze matematico-logiche e scientifiche (L. 107/2015 art. 1 comma 7).

personale

1. promuovere e sostenere la valorizzazione del Personale Docente ed ATA, anche ricorrendo alla programmazione di percorsi formativi finalizzati al miglioramento della professionalità sul piano teorico, metodologico, didattico e – su altro versante – amministrativo finalizzati alla innovazione tecnologica, all'approfondimento degli stili di insegnamento, alla valutazione formativa e di sistema;
2. promuovere e sostenere la formazione a tutela della salute e della sicurezza nei luoghi di lavoro, tenendo presente le macroaree e le Azioni del 'Piano per l'educazione alla sostenibilità', anche con l'attivazione, nel rispetto della normativa vigente, di appositi momenti di sensibilizzazione e/o di formazione, anche indirizzati alla componente studentesca, con precipuo riferimento al Decreto legislativo 9 aprile 2008, n. 81. In questo senso, valorizzare l'esperienza di progettazione di moduli formativi per alunni e Docenti (in collaborazione con ASL, EE.LL., Protezione Civile, VV.FF., ...);
3. Formare il personale docente alla gestione delle classi difficili, alla gestione delle problematiche relazionali tra pari, alla definizione del disagio scolastico, all'educazione di genere.

dotazione di attrezzature e lavori di sistemazione

1. miglioramento della dotazione nei laboratori di indirizzo chimica, fisica, agraria, enologia, microbiologia;
2. studio e messa in opera di un sistema di protezione dal sole nelle aule, anche in collaborazione con l'amministrazione provinciale;
3. riqualificazione impianti sportivi;
4. sistemazione vialetto palestra;

azione amministrativo-gestionale

1. Migliorare la 'trasparenza' e la 'leggibilità' dell'azione dell'istituzione scolastica, attraverso la cura delle relazioni interne ed esterne per l'instaurarsi di una comunicazione pubblica tempestiva, efficace, efficiente anche tramite il potenziamento del sito scolastico;
2. Curare dematerializzazione dell'azione amministrativa, tramite servizi online (modulistica, pago in rete ecc.);
3. Implementare un sistema per il miglioramento continuo della qualità con la definizione di procedure e di standard, e l'implementazione di un sistema di controllo e miglioramento.

azienda agraria

1. Consolidamento della conversione al regime di agricoltura biologica;
2. Valorizzazione e riqualifica delle serre tramite la produzione e la coltivazione di orchidee e di verde ornamentale;

3. Implementazione della possibilità di commercio online dei prodotti tramite il nuovo portale della scuola:
4. Potenziamento del Progetto di Vigneto Sperimentale che rappresenta una opportunità di poter adottare tecniche più avanzate ed economicamente più vantaggiose per l'esecuzione della potatura e della raccolta meccanizzata, facendo della scuola anche un punto di riferimento qualificato per gli operatori agricoli della zona; esso ha, altresì, favorito, con la collaborazione della Cantina dei Colli Berici, il recupero di varietà autoctone.

RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA DEL DIRETTORE S.G.A. AL PROGRAMMA ANNUALE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2022

Premessa

La presente relazione viene presentata alla Giunta Esecutiva in allegato al Programma Annuale per il 2022 in ottemperanza alle disposizioni impartite dal nuovo Regolamento di contabilità delle IISS (D.I. del 28 Agosto 2018 n. 129).

La predisposizione del Programma Annuale presenta le diverse attività programmate per l'anno corrente per le quali è necessario prevedere specifici impegni di spesa. Gli obiettivi dei singoli progetti sono descritti e motivati nel P.T.O.F. e nel Piano annuale di attività, nonché nel Rapporto di AutoValutazione e nel Piano di Miglioramento, approvati dagli organi competenti. Il Programma Annuale è lo strumento contabile per la realizzazione del P.T.O.F. dell'istituzione scolastica che richiede al Dirigente Scolastico di dettare le linee di indirizzo, al Collegio dei Docenti di individuare le attività, esercitando le funzioni di progettazione e verifica didattica, al Consiglio di Istituto di approvare il Piano e al Dirigente Scolastico di esercitare i poteri di predisposizione e gestione che gli competono, coadiuvato dal DSGA per gli aspetti amministrativo-contabili.

Le fonti normative per la predisposizione del Programma Annuale sono:

- Il **Decreto Interministeriale 28 agosto 2018 n. 129** - Regolamento di contabilità;
- La **Legge 27 dicembre 2006, n. 296** "Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (legge finanziaria 2007)" – comma 601, con il quale è stato istituito il "Fondo per il funzionamento delle istituzioni scolastiche";
- Il **Decreto Ministeriale Prot. n. 834 del 15 ottobre 2015** che stabilisce i parametri del fondo per il funzionamento e per l'alternanza scuola-lavoro, in attuazione della Legge 107/2015 "Riforma del sistema nazionale di istruzione e formazione e delega per il riordino delle disposizioni legislative vigenti".

La Dotazione ordinaria è stata assegnata dal MINISTERO DELL'ISTRUZIONE alle istituzioni scolastiche esclusivamente in riferimento ai primi **8/12mi E.F. 2022** con la **Nota Ministero dell'Istruzione Prot. N. 21503 del 30/09/2021**.

Pertanto, considerata la proroga al 15/02/2022 del termine per l'approvazione del Programma annuale 2022, disposta dalla Nota MI Prot. 25863 del 9 novembre 2021, e la

chiusura dell'esercizio finanziario precedente con la conseguente definizione dell'Avanzo di amministrazione, si possono effettuare previsioni precise e attendibili, in modo da predisporre un documento che consenta di collegare la programmazione finanziaria e didattica con le risorse disponibili e gli obiettivi dell'istituzione scolastica.

Il Programma annuale si presenta come una programmazione integrata di percorsi di natura didattica e finanziaria, in quanto mira al perseguimento di obiettivi educativi di qualità e al contempo considera il rapporto costo-benefici.

Il Programma annuale, predisposto ai sensi del DI 129/2018, è redatto secondo il principio della competenza, è improntato ai criteri di efficacia, efficienza ed economicità e si conforma ai principi di trasparenza, annualità, universalità, integrità, unità, veridicità, chiarezza, pareggio, armonizzazione, confrontabilità e monitoraggio.

Il Programma annuale ha un impianto strutturale, che si articola in:

1. **attività:** tutto ciò che è strumentale al raggiungimento delle finalità istituzionali che caratterizzano il servizio scolastico; si utilizzano sei contenitori omogenei predisposti dal MINISTERO DELL'ISTRUZIONE e uguali per tutte le istituzioni scolastiche, senza la possibilità di aggiungere ulteriori voci;
2. **progetti:** tutto ciò che attiene all'area progettuale in funzione dell'arricchimento dell'offerta formativa; si utilizzano cinque contenitori omogenei predisposti dal MINISTERO DELL'ISTRUZIONE e uguali per tutte le istituzioni scolastiche, senza la possibilità di aggiungere ulteriori voci;
3. **gestioni:** azienda agraria didattica.

In altri termini, per attività si intende tutto l'insieme dei processi che una scuola mette in atto per garantire la finalità istituzionale; si tratta, quindi, di processi obbligatori ed irrinunciabili. Le Attività effettivamente svolte nelle singole IISS sono contenute all'interno dei sei "contenitori" presenti nella struttura ministeriale.

I progetti, inseriti all'interno dei cinque "contenitori" presenti nella struttura ministeriale, invece, sono processi facoltativi, la cui eventuale mancanza non può inficiare la regolarità dell'esercizio finanziario.

Ne deriva che, in generale, i costi associati alle attività possono essere definiti "costi fissi", costi cioè sui quali si può fare economia, ma dai quali non si può prescindere. I costi riferibili ai progetti sono, invece, per la loro natura, "costi variabili", che potrebbero essere anche totalmente assenti. Tuttavia, è proprio l'integrazione e l'ampliamento dell'offerta formativa a dare originalità e qualità alla scuola in quanto rappresenta un'occasione per lo sviluppo, l'approfondimento e l'ampliamento delle proposte curriculari, oltre che uno stimolo per un

approccio metodologico-didattico che integri le lezioni tradizionali e favorisca il miglioramento continuo della qualità dell'istruzione.

Partendo da questa considerazione, ne consegue che si devono contenere, ove possibile, i costi fissi per liberare risorse per la progettazione di azioni coerenti e finalizzate al conseguimento degli obiettivi di miglioramento dell'istituzione scolastica.

Tutte le attività ed i progetti che ampliano l'offerta formativa dell'Istituzione scolastica sono posti in relazione, oltre che con il PTOF, con il RAV ed il PdM. Il rapporto tra le risorse investite in progetti rispetto al totale costituisce un indicatore generale del grado di capacità progettuale dell'istituzione scolastica.

In conclusione, per rendere possibile una più agevole e trasparente comprensione dei documenti contabili e della successiva gestione e consentire una lettura dell'intero Programma Annuale, si è ritenuto indispensabile procedere ad una verifica dei progetti previsti in bilancio, eliminando tutti quelli riferiti ad attività che si sono concluse .

Struttura del PROGRAMMA ANNUALE

Per la dimostrazione analitica delle poste finanziarie che compongono il programma annuale per le spese delle varie attività e progetti si precisa che si è seguito rigorosamente il criterio di evidenziare con i Progetti l'importanza strategica e di finanziare gli stessi con risorse, anche straordinarie, statali o con risorse finalizzate non statali. Saranno poste a carico dell'Attività A03 (Didattica) le spese per i beni di consumo, servizi e beni di investimento, escluse le spese molto specifiche e/o direttamente legate ad un particolare progetto. Similmente si procederà con altri Progetti specificamente riconducibili all'Attività A04 di "Percorsi di Competenze Trasversali e Orientamento" (in precedenza Alternanza Scuola-Lavoro) o all'Attività A05 di "Percorsi di studio all'Estero" o all'Attività A06 di "Orientamento". Un'ulteriore livello di specificazione si potrà conseguire, nell'Attività A01, articolando la stessa in diverse sotto-Attività, destinate al "Funzionamento amministrativo generale", agli interventi per il "Decoro" ed altre sotto-Attività che si vogliono evidenziare e tenere distinte nella contabilizzazione.

Il numero dei Progetti è in proporzione alle candidature autorizzate ed attuate, che danno la misura del dinamismo e della professionalità del personale della scuola.

Si procede, quindi, all'esame delle singole aggregazioni di entrate e di spese:

ANALISI DELLE ENTRATE

Secondo quanto previsto dalla vigente normativa si è applicata la normale gestione della competenza e, in modo del tutto indipendente, dei Residui Attivi e Passivi, dopo aver effettuato un'approfondita analisi per eliminare quelli non spettanti, in quanti prescritti o comunque non esigibili o da non pagare in quanti prescritti, perenti o comunque non dovuti per i motivi analiticamente indicati nelle singole riduzioni/radiazioni inserite nella rendicontazione del precedente esercizio.

Le Entrate sono classificate, secondo la provenienza, nelle Aggregazioni previste dal Piano dei conti Entrate comunicato dal Ministero dell'Istruzione con Nota prot. n. 25674 del 20 dicembre 2018, che prevede due soli livelli (non si ritiene opportuno aggiungere un ulteriore livello di dettaglio in quanto la classificazione ministeriale è già abbastanza esaustiva).

Entrate aggregato 01 - AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Alla data del 31/12/2021 si è determinato l'avanzo di amministrazione consistente in euro € 231.240,50, avanzo non vincolato, ed euro 565.087,84, avanzo vincolato, per un totale di euro € 796.328,34, articolato secondo il seguente prospetto:

Aggregato 01	Avanzo di amministrazione		
	Descrizione	Provenienza	Previsione
01/01	Non vincolato		€ 231.240,50
01/02	Vincolato		€ 565.087,84
Totale			€ 796.328,34

Nello specifico, l'avanzo di amministrazione è così determinato:

VOCI DI DESTINAZIONE	DETERMINAZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2021					
	PROGETTI/ATTIVITA' (Modelli I Conto Consuntivo 2021)	Residua disponibilità finanziaria (colonna g ultima riga)	Radiazione residui attivi (accertamenti)	Radiazione residui passivi (impegni)	NON Vincolato	Vincolato
A01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA	A01/01 Funzionamento Generale	€ 40,61		€ 494,47		€ 40,61
	A01/02 Presidi antincendio	€ 151,12				€ 151,12
	A01/03 Arredi e attr. per gli uffici	€ 1.720,68				€ 1.720,68
	A01/04 Risorse ex art. 31, comma 1, D.L. 41/2021	€ 0,00				€ 0,00

SCUOLA	A01/05 Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021 (Decreto Sostegni-bis)	€ 52.928,88				€ 52.928,88
A02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	A02/01 Spese varie d'ufficio	€ 151.068,97			€ 151.068,97	
	A02/02 Compenso ai revisori	€ 4.475,27				€ 4.475,27
	A02/03 Oneri scolastici Amm. Prov.	€ 1.162,48				€ 1.162,48
A03 - DIDATTICA	A03/01 Arredi e attrezz. labor.	€ 12.194,72		€ 0,01	€ 12.194,72	
	A03/02 Spese di pullman d'Ist.	€ 22,55			€ 22,55	
	A03/03 Rete di scuole	€ 210,00			€ 210,00	
	A03/04 Borse di studio	€ 2.298,80				€ 2.298,80
	A03/05 Smart Class	€ 6,18	€ 6,18			€ 6,18
	A03/06 Realizzazione di reti locali, cablate e wireless - Avviso 20480/2021	€ 43.323,61				€ 43.323,61
	A03/07 Spazi e strumenti digitali per le STEM - PNRR/PNSD	€ 16.000,00				€ 16.000,00
	A03/08 Digital Board - Avviso 28966/2021	€ 53.989,74				€ 53.989,74
A04 - ALTERNANZA SCUOLA LAVORO	A04/01 Altern. scuola/lavoro	€ 11.973,72				€ 11.973,72
	A04/02 PON Percorsi di ASL all'estero	€ 195,71			€ 195,71	
A05 - VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	A05/01 Visite guidate	€ 1.545,46			€ 1.545,46	
	A05/02 Viaggi di istruzione	€ 7.432,72			€ 7.432,72	
	A05/03 Erasmus + 2018	€ 22.093,65				€ 22.093,65
	A05/04 Erasmus + 2020	€ 80.178,53			€ 29.080,00	€ 51.098,53
	A05/05 Erasmus + 2021	€ 97.403,00				€ 97.403,00
A06 - ORIENTAMENTO	A06/01 Orientam. in entrata	€ 8.862,45			€ 8.862,45	
	A06/02 Orientam. in uscita	€ 2.689,98				€ 2.689,98
	A06/03 Fiera di Lonigo	€ 33,24			€ 33,24	
G01 - AZIENDA AGRARIA	G01/01 Az. agraria didattica	€ 140.135,24	€ 7.386,94	€ 3.471,65		€ 140.135,24
P01 - PROGETTI IN AMBITO SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE	P01/01 Analisi sensoriale dei vini	€ 313,18				€ 313,18
	P01/02 Cert. qualità HACCP	€ 73,31				€ 73,31
	P01/03 Periti grandine	€ 0,00			€ 0,00	
	P01/04 Patentino guida mezzi agr.	€ 16,11				€ 16,11
	P01/05 Garden Design e florovivaismo	€ 411,75				€ 411,75
	P01/06 Agroinnovation Edu	€ 500,00			€ 500,00	
	P01/07 Piano Scuola Estate - Risorse ex art. 31, comma 6, D.L. 41/2021	€ 0,00				€ 0,00
P02 - PROGETTI IN AMBITO UMANISTICO E	P02/01 Educazione alla salute - Assistenza Psicologica e Medica	€ 4,63		€ 330,00	€ 4,63	
	P02/02 Partecipazione studentesca	€ 5.480,03				€ 5.480,03

SOCIALE	P02/03 Iniziative didattiche complementari	€ 1.793,42				€ 1.793,42
	P02/04 PON Inclusione sociale e lotta al disagio	€ 10.752,06	€ 10.653,27			€ 10.752,06
	P02/05 Educazione alla salute: progetti vari	€ 0,00			€ 0,00	
	P02/06 Progetti di Apprendimento e Socialità - Avviso 9707/2021	€ 55.857,87				€ 55.857,87
P03 - PROGETTI PER CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI	P03/01 Patentino defibrillatore	€ 1.009,20				€ 1.009,20
	P03/02 Certif. lingue straniere	€ 8,77				€ 8,77
P04 - PROGETTI PER FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE	P04/01 Formazione	€7.220,24			€ 7.220,24	
	P04/02 Sicurezza	€ 4.433,78			€ 4.433,78	
P05- PROGETTI PER GARE E CONCORSI	P05/01 Gare e concorsi degli studenti	€ 2.059,71				€ 2.059,71
FONDO DI RISERVA	R98 (fondo di riserva)	€ 500,00			€ 500,00	
	TOTALE AVANZO DA SCHEDE	€ 802.571,37				
FONDO Z	Z01 DISPONIBILITA' DA PROGRAMMARE*	€ 7.507,23			€ 7.507,23	
	TOTALE generale avanzo	€ 810.078,60				
	TOTALE variazione residui attivi -	€ 18.046,39				
	TOTALE variazione residui passivi +	€ 4.296,13				
	TOTALE AVANZO DA RIUTILIZZARE NEL PA 2021	€ 796.328,34	€ 18.046,39	€ 4.296,13	€ 231.240,50	€ 565.087,84

Entrate aggregato 02 - FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA

L'Aggregato 02 comprende i finanziamenti dell'Unione Europea ed è articolata in voci diverse secondo i fondi europei di riferimento. Al momento non sono previste entrate in tale aggregato; gli eventuali finanziamenti, di cui si dovesse ricevere comunicazione, saranno inseriti in sede di modifica e/o assestamento del Programma annuale.

Entrate aggregato 03 - FINANZIAMENTI DALLO STATO

L'Aggregato 03 comprende i finanziamenti dallo Stato ed è articolato in voci diverse secondo il riferimento previsto dal Piano dei conti delle Entrate.

Entrate aggregato 03/01 - FINANZIAMENTI DALLO STATO (Dotazione ordinaria)

La Dotazione ordinaria, secondo quanto previsto dal MINISTERO DELL'ISTRUZIONE con la Nota Ministero dell'Istruzione Prot. N. 21503 del 30/09/2021, è limitata al periodo Gennaio-Agosto; pertanto, anche se non quantificati in questa sede, sono prevedibili ulteriori finanziamenti per il periodo settembre-dicembre.

Il finanziamento degli stipendi per i supplenti per il periodo Gennaio-Agosto, degli Esami di Stato conclusivi dell'anno scolastico e degli istituti contrattuali per l'anno scolastico 2021/22 non sono iscritti in bilancio e saranno gestiti con il sistema del Cedolino Unico.

Tutti gli importi, iscritti in bilancio, relativi ai compensi per il personale sono stati considerati al Lordo Stato, comprensivi, quindi, di tutti gli oneri a carico dell'Amministrazione.

Eventuali ulteriori finanziamenti, di cui si dovesse ricevere comunicazione, saranno inseriti in sede di modifica e/o assestamento del Programma annuale.

Aggregato 03	Finanziamento dello Stato - Dotazione ordinaria		
	Descrizione	Provenienza	Previsione
03/01	Finanziamento per Dotazione ordinaria Periodo Gennaio-Agosto 2022	M.I.	€ 15.499,66
	Finanziamento per compenso ai Revisori dei conti Periodo Gennaio-Agosto 2022	M.I.	€ 0,00*
	Finanziamento Percorsi per le Competenze Trasversali e per l'Orientamento (Legge 145/2018) Periodo Gennaio-Agosto 2022	M.I.	€ 10.225,40
Totale			€ 25.725,06

*importo già accreditato nell'esercizio finanziario 2021 per un totale di € 3534,94.

Entrate aggregato 03/03 - FINANZIAMENTI PER L'AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA (EX L.440/97)

Aggregato 03	Finanziamento dello Stato ex L. 440/1997		
	Descrizione	Provenienza	Previsione
03/03	--	M.I.	€ 0,00

	€ 0,00
--	--------

Gli eventuali ulteriori finanziamenti, di cui si dovesse ricevere comunicazione, saranno inseriti in sede di modifica e/o assestamento del Programma annuale.

Entrate aggregato 03/06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO

Aggregato 03	Finanziamento dello Stato vincolati		
	Descrizione	Provenienza	Previsione
03/06	--	M.I.	€ 0,00
Totale			€ 0,00

Gli eventuali altri finanziamenti, di cui si dovesse ricevere comunicazione, saranno inseriti in sede di modifica e/o assestamento del Programma annuale.

Entrate aggregato 04 – FINANZIAMENTI DALLA REGIONE

Aggregato 04	Finanziamenti dalla Regione		
	Descrizione	Provenienza	Previsione
04	--	Regione Veneto	0,00
Totale			0,00

Gli eventuali finanziamenti, di cui si dovesse ricevere comunicazione, saranno inseriti in sede di modifica e/o assestamento del Programma annuale.

Entrate aggregato 05 - CONTRIBUTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI

Aggregato 05	Finanziamenti da Enti Locali o Altre Istituzioni		
	Descrizione	Provenienza	Previsione
05/02	Manutenzione/riparazione (€ 25.000,00) Presidi antincendio (€ 15.000,00) Funzionamento amministrativo (€ 5.000,00)	Provincia di Vicenza	€ 45.000,00
05/06	IISS partner nel progetto Erasmus + (€ 12.000,00) Liceo Quadri - Le giornate dello sport (€ 350,00)	Altre istituzioni	€ 12.350,00
Totale			€ 57.350,00

Gli eventuali finanziamenti, di cui si dovesse ricevere comunicazione, saranno inseriti in sede di modifica e/o assestamento del Programma annuale.

Entrate aggregato 06 - CONTRIBUTI DA PRIVATI

Aggregato 06	Contributi da Privati		
	Descrizione	Provenienza	Previsione

06/01	Contributi volontari da famiglie (riproduzione copie fotostatiche, duplicazione atti, camici per laboratori)	Famiglie	€ 3.000,00
06/02	Contributi per iscrizione alunni	Famiglie	€73.200,00
06/04	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	Famiglie	€ 28.000,00
06/05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	Famiglie	€ 6.500,00
06/06	Contributi per copertura assicurativa personale	Altro	€ 650,00
06/10	Altri contributi da famiglie vincolati	Famiglie	€ 12.250,00
06/12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati (Borsa di studio Castiglion-Grillone)	Fondazione CariVerona	€ 1.500,00
Totale			€ 125.100,00

Gli eventuali maggiori/minori contributi accertati nel corso dell'esercizio finanziario saranno considerati in sede di modifica e/o assestamento del Programma annuale.

Entrate aggregato 11 - SPONSOR E UTILIZZO LOCALI

Aggregato 11			
	Descrizione	Provenienza	Previsione
11/03	Canone di occupazione spazi e aree pubbliche	Ditta Vicenza Caffè	€ 1.500,00
Totale			€ 1.500,00

Contributi volontari delle famiglie

Si specifica di seguito la destinazione della previsione delle Entrate iscritte nell'Aggregazione 06/01, come prescrive espressamente l'Art. 5 c.7 del DI 129/2018 (La relazione evidenzia, altresì, in modo specifico, le finalità e le voci di spesa cui vengono destinate le entrate derivanti dal contributo volontario delle famiglie, nonché quelle derivanti da erogazioni liberali, anche ai sensi dell'articolo 1, commi 145 e seguenti della legge n. 107 del 2015, e quelli reperiti mediante sistemi di raccolta fondi o di adesione a piattaforme di finanziamento collettivo. Ove vi sono gestioni economiche separate, la relazione deve riportare gli elementi di cui agli articoli 25, comma 5, 26, comma 4, 27, comma 5).

La previsione dei Contributi volontari da famiglie, inserita nella precedente tabella, è calcolata considerando l'andamento e gli esiti dei tre precedenti anni scolastici; la destinazione è articolata con la previsione di:

- € 49.500,00 per le spese dell'Attività A03 – Didattica;

- € 6.500 per le spese di copertura assicurativa degli alunni - A02;
- € 28.000,00 per A05 -Visite, viaggi e programmi di studio all'estero;
- la restante quota è destinata all'ampliamento dell'offerta formativa attuata attraverso i vari progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale", "Umanistico e sociale", "Certificazioni e corsi professionali", "Gare e concorsi", come descritto nella tabella delle spese più avanti.

Entrate aggregato 07 – PROVENTI DA GESTIONI ECONOMICHE

Aggregato 07	Finanziamenti dalla Regione		
	Descrizione	Provenienza	Previsione
01	Azienda agraria - Proventi dalla vendita di beni di consumo	Altro	€ 67.712,00
Totale			€ 67.712,00

E' previsto, alla sola voce 07.01 - Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di beni di consumo, uno stanziamento complessivo di euro 67.712,00; la quantificazione analitica viene descritta nella specifica relazione che accompagna il programma annuale.

DETTAGLIO RIASSUNTIVO DELLE ENTRATE:

AGGREGATI				IMPORTI
	Voce			
01		Avanzo di amministrazione al 31.12.2020		€ 796.328,34
	01	Non vincolato	€ 231.240,50	
	02	Vincolato	€ 565.087,84	
02		Finanziamenti dell'Unione Europea		€ 0
	01	Fondi sociali europei (FSE)	€ 0,00	
	02	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	€ 0,00	
	03	Altri finanziamenti dell'Unione Europea	€ 0,00	
03		Finanziamenti dello Stato		€ 25.725,06
	01	Dotazione ordinaria	€ 25.725,06	
	02	Dotazione perequativa	€ 0,00	
	03	Finanziamenti per l'ampliamento dell'offerta formativa (ex L. 440/97)	€ 0,00	
	04	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)	€ 0,00	
	05	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	€ 0,00	
	06	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	€ 0,00	
04		Finanziamenti dalla Regione		€ 0,00
	01	Dotazione ordinaria	€ 0,00	
	02	Dotazione perequativa	€ 0,00	

	03	Altri finanziamenti non vincolati	€ 0,00	
	04	Altri finanziamenti vincolati	€ 0,00	
05		Finanziamenti da Enti Locali o da altre Istituzioni pubbliche		€ 57.350,00
	01	Provincia non vincolati	€ 0,00	
	02	Provincia vincolati	€ 45.000,00	
	03	Comune non vincolati	€ 0,00	
	04	Comune vincolati	€ 0,00	
	05	Altre Istituzioni non vincolati	€ 0,00	
	06	Altre Istituzioni vincolati	€ 12.350,00	
06		Contributi da privati		€ 125.100,00
	01	Contributi volontari da famiglie	€ 3.000,00	
	02	Contributi per iscrizioni alunni	€ 73.200,00	
	03	Contributi per mensa scolastica	€ 0,00	
	04	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'Estero	€ 28.000,00	
	05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	€ 6.500,00	
	06	Contributi per copertura assicurativa personale	€ 650,00	
	07	Altri contributi da famiglie non vincolati	€ 0,00	
	08	Contributi da imprese non vincolati	€ 0,00	
	09	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	€ 0,00	
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	€ 12.250,00	
	11	Contributi da imprese vincolati	€ 0,00	
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	€ 1.500,00	
07		Proventi da gestioni economiche		€ 67.712,00
	01	Azienda agraria - provenienti dalla vendita di beni di consumo	€ 67.712,00	
08		Rimborsi e restituzione somme		€ 0,00
09		Alienazione di beni materiali		€ 0,00
10		Alienazione di beni immateriali		€ 0,00
11		Sponsor e utilizzo locali		€ 1.500,00
	01	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni	€ 0,00	
	03	Canone di occupazione spazi e aree pubbliche	€ 1.500,00	
12		Altre entrate		€ 0,00
	01	Interessi	€ 0,00	
	02	Interessi attivi da Banca d'Italia	€ 0,00	
	03	Altre entrate n.a.c.	€ 0,00	

13		Mutui		
			Totale entrate	€1.073.715,40

ANALISI DELLE SPESE

Si precisa che, ai fini della determinazione delle somme da iscrivere nelle singole voci di spesa riferite alle "Attività" ed ai "Progetti", sono state compilate dal DSGA le relative schede illustrative (Mod. B), che si allegano.

Per consentire l'uniformità di classificazione delle voci di spesa, da prendere a riferimento per la compilazione delle suddette schede, è stato tenuto conto del predisposto e specifico "piano dei conti", secondo il tracciato standard del Ministero dell'Istruzione, che comprende le principali e ricorrenti voci delle spese che caratterizzano la gestione delle istituzioni scolastiche. Tale piano dei conti, per le spese, è articolato in tre livelli di classificazione.

Determinazione generale delle spese

La determinazione delle Spese è stata effettuata tenendo conto dei costi effettivi sostenuti nell'anno precedente opportunamente verificando, alla luce delle necessità prevedibili, gli effettivi fabbisogni per l'anno corrente.

Dal momento che la Nota Ministero dell'Istruzione per la determinazione del P.A., limita i finanziamenti al periodo Gennaio-Agosto le spese sono preventivate in tale misura e saranno rfinanziate nel prossimo anno scolastico.

Il Programma annuale prevede, quindi, a seguito delle modifiche introdotte dal Regolamento di contabilità (DI 129/2018) alla struttura generale della contabilità scolastica, le seguenti risultanze:

- Aggregato A – Attività;
- Aggregato P – Progetti;
- Aggregato G – Gestioni economiche;
- Aggregato R – Fondo di riserva;
- Aggregato Z – Disponibilità finanziaria da programmare.

ATTIVITÀ e PROGETTI

- Dopo aver delineato il quadro generale delle entrate, si può passare ad esaminare in dettaglio l'articolazione delle singole Attività ed i gruppi di Progetti. Come già specificato, si ritiene utile identificare e tracciare con la massima precisione i flussi finanziari che alimentano le Attività ed

i Progetti, fornendo un quadro delle risorse, distinte per provenienza, e della loro utilizzazione.

Di seguito si riportano la tabella dedicata al dettaglio delle spese previste:

TABELLA - DETTAGLIO DELLE SPESE 2021:

			RIEPILOGO		
Aggr.			DISTRIBUZIONE AVANZO	DISTRIBUZIONE ALTRE ENTRATE	TOTALE USCITE
	Voce				
A		Attività			
	A01	Funzionamento generale			€ 95.335,76
	A0101	Interventi di manutenzione ordinaria e straordinaria	€ 535,08	€ 25.000,00	€ 25.535,08
	A0102	Presidi antincendio	€ 151,12	€ 15.000,00	€ 15.151,12
	A0103	Arredi e attrezzature per gli uffici	€ 1.720,68		€ 1.720,68
	A0104	Risorse ex art. 31, comma 1, D.L. 41/2021	€ 0,00		€ 0,00
	A0105	Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021 (Decreto Sostegni-bis)	€ 52.928,88		€ 52.928,88
	A02	Funzionamento amministrativo			€ 180.356,38
	A0201	Spese varie d'ufficio	€ 151.068,97	€ 18.649,66	€ 169.718,63
	A0202	Compenso per i revisori dei conti	€ 4.475,27		€ 4.475,27
	A0203	Oneri scolastici Amministrazione Provinciale	€ 1.162,48	€ 5.000,00	€ 6.162,48
	A03	Didattica			€ 179.039,43
	A0301	Arredi e attrezzature dei laboratori	€ 12.194,73	€ 44.500,00	€ 56.694,73
	A0302	Spese per pullman d'istituto	€ 22,55	€ 2.500,00	€ 2.522,55
	A0303	Reti di scuole e consorzi	€ 210,00	€ 2.500,00	€ 2.710,00
	A0304	Borse di studio e sussidi agli studenti	€ 2.298,80	€ 1.500,00	€ 3.798,80
	A0305	PON Smartclass	€ 0,00		€ 0,00

	A0306	Realizzazione di reti locali, cablate e wireless - Avviso 20480/2021	€ 43.323,61		€ 43.323,61
	A0307	Spazi e strumenti digitali per le STEM - PNRR/PNSD	€ 16.000,00		€ 16.000,00
	A0308	Digital Board - Avviso 28966/2021	€ 53.989,74		€ 53.989,74
	A04	Pcto			€ 22.394,83
	A0401	Alternanza Scuola-Lavoro	€ 11.973,72	€ 10.225,40	€ 22.199,12
	A0402	PON Percorsi di alternanza all'estero	€ 195,71		€ 195,71
	A05	Viaggi			€ 248.653,36
	A0501	Visite guidate	€ 1.545,46		€ 1.545,46
	A0502	Viaggi di istruzione	€ 7.432,72	€ 25.000,00	€ 32.432,72
	A0503	Programmi di studio all'estero - Erasmus + 2018	€ 22.093,65		€ 22.093,65
	A0504	Programmi di studio all'estero - Erasmus + 2020	€ 80.178,53		€ 80.178,53
	A0505	Programmi di studio all'estero - Erasmus + 2021	€ 97.403,00	€ 15.000,00	€ 112.403,00
	A06	Orientamento			€ 14.585,67
	A0601	Orientamento in entrata ed accoglienza	€ 8.862,45	€ 2.000,00	€ 10.862,45
	A0602	Orientamento in uscita - Università	€ 2.689,98	€ 1.000,00	€ 3.689,98
	A0603	Fiera di Lonigo	€ 33,24		€ 33,24
P		Progetti			
	P01	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"			€ 12.314,35
	P0101	Analisi sensoriale dei vini	€ 313,18	€ 2.000,00	€ 2.313,18
	P0102	Certificazione di qualità e HACCP	€ 73,31	€ 2.000,00	€ 2.073,31
	P0103	Periti grandine			
	P0104	Patentino guida mezzi agricoli	€ 16,11	€ 2.000,00	€ 2.016,11

	P0105	Garden design/Florovivaismo e progetti vari	€ 411,75	€ 4.500,00	€ 4.911,75
	P0106	Agroinnovation Edu			
	P0107	Piano Scuola Estate - Risorse ex art. 31, comma 6, D.L. 41/2021	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	P0108	Drone: volare con la testa	€ 500,00	€ 500,00	€ 1.000,00
	P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"			€ 78.564,74
	P0201	Educazione alla salute - Assistenza psicologica e medica			
	P0202	Partecipazione studentesca	€ 5.480,03	€ 4.000,00	€ 9.480,03
	P0203	Iniziative didattiche complementari	€ 1.793,42	€ 8.000,00	€ 9.793,42
	P0204	PON Inclusione sociale e lotta al disagio			
	P0205	Educazione alla salute: progetti vari	€ 433,42	€ 3.000,00	€ 3.433,42
	P0206	Progetti di Apprendimento e Socialità - Avviso 9707/2021	€ 55.857,87		€ 55.857,87
	P03	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"			€ 10.517,97
	P0301	Patentino defibrillatore	€ 1.009,20	€ 2.000,00	€ 3.009,20
	P0302	Certificazione lingue straniere	€ 8,77	€ 7.500,00	€ 7.508,77
	P04	Progetti per "Formazione/aggiornamento personale"			€ 15.654,02
	P0401	Formazione	€ 7.220,24	€ 1.000,00	€ 8.220,24
	P0402	Sicurezza	€ 4.433,78	€ 3.000,00	€ 7.433,78
	P05	Progetti per "Gare e concorsi"			€ 3.859,71
	P0501	Gare e concorsi degli studenti	€ 2.059,71	€ 1.800,00	€ 3.859,71
G	G01	Azienda agraria			€ 211.439,18

	G0101	Azienda agraria didattica	€ 143.727,18	€ 67.712,00	
R	R98	Fondo Riserva	€ 500,00		€ 500,00
Z	Z01	Disponibilità finanziaria da programmare			€ 0,00
			€ 796.328,34	€ 276.887,06	€ 1.073.215,40

L'avanzo di amministrazione reale risulta così assegnato ai vari aggregati di spesa e progetti come riportato nel modello D:

UTILIZZO AVANZO AMMINISTRAZIONE	TOTALE	IMPORTO VINCOLATO	IMPORTO NON VINCOLATO
PRESUMTO			
Attività	€ 572.990,37	€ 361.844,54	€ 211.145,83
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 55.335,76	€ 55.335,76	€ 0,00
A02-Funzionamento amministrativo	€ 157.206,72	€ 5.637,75	€ 151.568,97
A03-Didattica	€ 128.039,43	€ 115.612,15	€ 12.427,28
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	€ 12.169,43	€ 11.973,72	€ 195,71
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 208.653,36	€ 170.595,18	€ 38.058,18
A06-Attività di orientamento	€ 11.585,67	€ 2.689,98	€ 8.895,69
Progetti	€ 79.610,79	€ 67.023,35	€ 12.587,44
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 1.314,35	€ 814,35	€ 500,00
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 63.564,74	€ 63.131,32	€ 433,42
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 1.017,97	€ 1.017,97	€ 0,00
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	€ 11.654,02	€ 0,00	€ 11.654,02
P05-Progetti per "Gare e concorsi"	€ 2.059,71	€ 2.059,71	€ 0,00
Gestioni economiche	€ 143.727,18	€ 136.219,95	€ 7.507,23
G01-Azienda agraria	€ 143.727,18	€ 136.219,95	€ 7.507,23
TOTALE	€ 796.328,34	€ 565.087,84	€ 231.240,50

Le previsioni di competenza del programma annuale si sintetizzano nei seguenti dati:

ENTRATE	
01-Avanzo di amministrazione presunto	€ 796.328,34
02-Finanziamenti dall'Unione Europea	€ 0,00
03-Finanziamenti dello Stato	€ 25.725,06
04-Finanziamenti della Regione	€ 0,00
05-Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	€ 57.350,00
06-Contributi da privati	€ 125.100,00
07-Proventi da gestioni economiche	€ 67.712,00
08-Rimborsi e restituzione somme	€ 0,00
09-Alienazione di beni materiali	€ 0,00
10-Alienazione di beni immateriali	€ 0,00
11-Sponsor e utilizzo locali	€ 1.500,00
12-Altre entrate	€ 0,00
13-Mutui	€ 0,00
TOTALE ENTRATE	€ 1.073.715,40
SPESE	
Attività	
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 95.335,76
A02-Funzionamento amministrativo	€ 180.856,38
A03-Didattica	€ 179.039,43
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	€ 22.394,83
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 248.653,36
A06-Attività di orientamento	€ 14.585,67
Progetti	
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 12.314,35
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 78.564,74
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 10.517,97
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	€ 15.654,02
P05-Progetti per "Gare e concorsi"	€ 3.859,71
Gestioni economiche	
G01-Azienda agraria	€ 211.439,18
G02-Azienda speciale	€ 0,00
G03-Attività per conto terzi	€ 0,00
G04-Attività convittuale	€ 0,00
R98-Fondo di Riserva	€ 500,00
D100-Disavanzo di amministrazione presunto	€ 0,00

TOTALE SPESE	
Z101-Disponibilità finanziaria da programmare	€ 0,00
TOTALE A PAREGGIO	€ 1.073.715,40

ATTIVITÀ

Le attività si riferiscono alle spese per l'ordinario funzionamento amministrativo e didattico della scuola. Le Attività articolate con sotto-Attività sono valorizzate solo nelle sotto-Attività.

Attività A01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA

L'attività A01 viene utilizzata come raccogliitore per distinte tipologie di Attività, riconducibili al "Funzionamento generale e Decoro della Scuola".

Attività A01/01 - Funzionamento generale della scuola

Nell'attività A01/01 sono comprese le spese comuni non altrimenti classificabili in altre destinazioni, ma comunque relative al funzionamento generale della scuola; sono incluse, quindi, in questa destinazione:

- Spese per la manutenzione ordinaria con finanziamento a carico dell'Ente Locale.

Attività A02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

Nell'attività A02 sono comprese le spese per il corretto funzionamento degli uffici, incluse quelle necessarie a consentire l'acquisto dei beni di consumo necessari al personale ATA; rientrano in tale destinazione:

- spese di cancelleria, spese telefoniche, ecc;
- acquisto di libri, riviste, periodici di settore e relativi abbonamenti;
- acquisto e rinnovo di strumenti informatici per il funzionamento dell'ufficio;
- manutenzione ordinaria e l'acquisto del mobilio, degli arredi e del materiale informatico in uso nell'ufficio;
- ulteriori spese di carattere generale, come, ad esempio, l'acquisto dei materiali occorrenti alla pulizia dei locali scolastici o altre spese di carattere generale, che si dovessero rendere necessarie, in particolare per il contrasto alla pandemia da Covid-19.

FONDO ECONOMALE per le minute spese del DSGA

Come previsto dal D.I. 129/2018, nell'attività A02 è inserita, infine, in partita di giro, anche la gestione

del Fondo Economico per le minute spese del Direttore SGA (€ 2.000,00).

Attività A03 - DIDATTICA

L'attività A03 viene utilizzata come raccoglitore per distinte tipologie di Attività, riconducibili alle spese per la "Didattica".

Attività A03/01 - Didattica

L'attività A03/01 sarà utilizzata per le spese inerenti:

- acquisti e rinnovi delle attrezzature tecnico-scientifiche e dei sussidi didattici;
- acquisto di libri, riviste, periodici, giornali tecnici e scientifici e relativi abbonamenti;
- materiale didattico di consumo e software per i laboratori multimediali;
- noleggio delle fotocopiatrici adibite ad uso didattico di docenti e alunni;
- piccola manutenzione dei sussidi didattici e del materiale informatico;
- abbonamenti per la connessione alla rete Internet dei laboratori didattici;
- assicurazione integrativa per alunni (con finanziamento a carico delle famiglie);
- interventi di manutenzione straordinaria delle attrezzature e laboratori;
- acquisti e rinnovi delle apparecchiature informatiche e dei sussidi didattici;
- acquisti e rinnovi di arredo scolastico.

Attività A04 – PERCORSI PER LE COMPETENZE TRASVERSALI E L'ORIENTAMENTO (ex ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO)

L'attività A04 viene utilizzata come raccoglitore per distinte tipologie di Attività, riconducibili ai Percorsi per le Competenze Trasversali e l'Orientamento (Alternanza Scuola-Lavoro) ed i Progetti finanziati con il Fondo Sociale Europeo, secondo le indicazioni fornite con la **Nota Ministero dell'Istruzione prot. 4939 del 20 febbraio 2019**.

Attività A05 - VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO

L'attività A05 sarà utilizzata per le spese inerenti:

- Visite didattiche per l'intera o mezza giornata, con o senza contributo a carico delle famiglie;
- Viaggi di istruzione in Italia e all'estero, con contributo a carico delle famiglie;
- Programmi di studio all'estero.

Attività A06 – ATTIVITÀ DI ORIENTAMENTO

L'attività A06 viene utilizzata come raccoglitore per distinte tipologie di attività, riconducibili entrambe alle attività di Orientamento ed i Progetti finanziati con il Fondo Sociale Europeo, secondo le indicazioni fornite con la Nota Ministero dell'Istruzione prot. 4939 del 20 febbraio 2019.

Nell'attività A06/01 sono compresi i fondi accreditati dal Ministero dell'Istruzione ai sensi del DL 104/2013 "Misure urgenti in materia di istruzione, università e ricerca", convertito con modificazioni nella Legge 128/2013.

L'orientamento si articola:

- in **entrata**, con le attività di continuità verticale con le scuole secondarie di primo grado ed ulteriori specifiche iniziative;
- in **itinere**, con molteplici attività para ed extrascolastiche che si svolgono sia presso l'istituto che fuori sede; L'Attività A06/1 è particolarmente significativo in quanto si concentrano in questa Attività tutte le risorse, proprie e di competenza, che sono destinate a consentire un'attività dinamica e propulsiva dell'intera vita scolastica con la gestione integrata in una sola attività di diversi interventi di orientamento.
- in **uscita**, con iniziative di orientamento post diploma e collaborazioni con facoltà universitarie.

PROGETTI

I progetti rappresentano la realizzazione dell'autonomia scolastica, come previsto dal **Piano Triennale dell'Offerta Formativa**. Ciascun progetto si configura come un nucleo fondamentale di iniziative con uno specifico finanziamento autorizzato in base a bandi del MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, PON o altre opportunità; i Progetti attivati sono frutto di selezione e di scelte attente sia al perseguimento della ricerca della migliore offerta formativa che ai costi rapportati ai risultati voluti e verificati.

La capacità progettuale dell'istituzione scolastica, che si esprime con l'apporto di tutte le componenti, trova la sua concretizzazione finanziaria nel Programma Annuale.

Di seguito si riportano i progetti attivati nel corrente anno scolastico:

PROGETTI ANNO 2022	
A0301	Recupero matematica e fisica in itinere
A0301	Attività di recupero di matematica con i Peer
A0401	I DERIVATI DEL LATTE: IL FORMAGGIO E LA RICOTTA
A0401	TRASFORMAZIONI LATTIERO-CASEARIE
A0601	Accoglienza
A0601	Metodo di studio

A0602	Corso di Logica
A0602	Matematica e Biologia test ammissione università
A0602	Corso Fisica classi quinte
P0101	Analisi sensoriale dei vini 1° livello
P0102	NORMATIVE DI CERTIFICAZIONE DELLA QUALITA'; UNI EN ISO 9000 E HACCP
P0104	Patentino guida mezzi agricoli
P0105	GARDEN DESIGN + DISEGNO CAD
P0105	PROGETTO ORCHIDEE
P0105	FLOROVIVAISMO
P0105	Corso di tecnica microbiologica - livello base
P0105	Micropropagazione
P0108	Drone: volare con testa
P0202	SPORTELLI HELP! BULLISMO
P0202	PET THERAPY per la PROMOZIONE AL BENESSERE
P0202	PROGETTO RICERCA-AMBIENTE
P0202	"Mental Break" (ex gruppo Donna)
P0202	Partecipazione studentesca
P0203	Il Teatro a scuola
P0203	"Il Trentin onora Dante"
P0203	IL QUOTIDIANO IN CLASSE e Young Factor
P0203	Il piacere di leggere
P0205	ALIMENTI TRA SCIENZA E COSCIENZA: CONOSCI QUELLO CHE MANGI?"
P0205	MARTINA
P0205	INCONTRO CON FIDAS-ADMO-AIDO
P0205	PREVENZIONE ANDROLOGIA
P0205	Progetto EVEN

P0205	Nuove Tecnologie
P0205	LA STRADA GIUSTA
P0205	Io non mi gioco
P0301	Patentino defibrillatore
P0302	Certificazione di Inglese FIRST FOR SCHOOLS (B2)
P0302	Certificazioni Linguistiche PET
P0401	FORMAZIONE
P0402	SICUREZZA
P0501	+Sport@Itas
P0501	Olimpiadi delle Scienze Naturali
P0501	Kangourou

P01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"

I Progetti del primo gruppo si caratterizzano per la spiccata vocazione alla lotta alla dispersione scolastica e all'ampliamento dell'offerta formativa attraverso l'impegno per lo **Sviluppo delle competenze di base degli alunni** e sono tutti adeguatamente finanziati con l'Avanzo di amministrazione vincolato, con risorse vincolate specifiche o provenienti dalle famiglie.

P02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"

I Progetti del secondo gruppo si caratterizzano per una molteplicità di interventi in campo "umanistico e sociale".

P03 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"

Il Progetto P03 è destinato alla verifica del miglioramento della didattica degli alunni attraverso Certificazioni e corsi professionali, che si realizzeranno durante l'esercizio finanziario.

P04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO PERSONALE"

I Progetti di questo gruppo sono destinati al miglioramento delle risorse umane che operano nell'istituzione scolastica e sono finanziati con risorse proprie o di fondi PON e, in alcuni casi, progetti nazionali o di Ambito territoriale, assegnati dal Ministero dell'Istruzione o dalla scuola capofila per la formazione dell'Ambito di appartenenza. Fra questi Progetti sono ricompresi i Progetti finanziati con il

Fondo Sociale Europeo, secondo le indicazioni fornite con la Nota Ministero dell'Istruzione prot. 4939 del 20 febbraio 2019.

P05 - PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"

Il Progetto P05 è destinato alla partecipazione a gare e concorsi degli alunni attraverso specifici percorsi nelle varie discipline, che si realizzeranno durante l'esercizio finanziario.

ANALISI DEGLI ACCANTONAMENTI

Aggregato R98 - FONDO DI RISERVA

La previsione viene determinata in euro 500,00 (entro il limite del 10% della Dotazione Ordinaria).

Il Fondo di Riserva verrà utilizzato, come prescrive il vigente Regolamento di contabilità, per eventuali maggiori fabbisogni entro il 10% che dovessero verificarsi nelle attività e progetti.

Aggregato Z101 - DISPONIBILITÀ FINANZIARIA DA PROGRAMMARE

L'Aggregazione "Z" rappresenta la differenza fra il totale delle entrate e quello delle spese; vi confluiscono, pertanto, le voci di finanziamento che, allo stato attuale, non risultano essere indirizzate verso alcuna attività o progetto.

Si allegano i seguenti modelli predisposti dal DSGA:

1. Modello A - Programma Annuale;
2. Modello B - Scheda illustrativa finanziaria;
3. Modello C - Situazione amministrativa presunta;
4. Modello D - Utilizzo avanzo di amministrazione presunto;
5. Modello E - Riepilogo per tipologia di spesa;
6. Ultima distinta di trasmissione all'Istituto Cassiere;
7. Verbale verifica di cassa dell'Istituto Cassiere;
8. Modello A e B - Conto residui;
9. Modello L - Elenco residui attivi e passivi.

Lonigo, 14 gennaio 2022

RELAZIONE PROGRAMMA ANNUALE PER LA GESTIONE DELL'AZIENDA AGRARIA DIDATTICA PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2022

L'Azienda Agraria, attualmente condotta in comodato d'uso gratuito, è di proprietà dell'Amministrazione Provinciale di Vicenza. La superficie totale è di ha. 8.39.22 circa, mentre la superficie agricola utilizzata, al netto delle aree improduttive (fabbricati rurali, strade, fossi, cortili, viabilità interna, pertinenze varie, ecc.), anche in seguito ai nuovi aggiornamenti catastali effettuati dagli uffici tecnici provinciali, è di ha. 6.33.28, pari a circa 17 campi vicentini.

L'Azienda, situata ora esclusivamente nelle vicinanze della nuova sede, è completamente irrigua, potendo attingere acqua da n. 2 pozzi artesiani di cui n. 1 munito di elettropompa sommersa.

Finalmente tutta la superficie a frutteto è protetta da reti antigrandine, anti-insetto e solo il ceraseto ha ulteriori protezioni contro la Drosophila Suzuki e la pioggia eccessiva. Nonostante questi dispositivi, le produzioni dei frutteti vengono comunque danneggiate dalle punture di cimice asiatica in quanto riesce ad entrare attraverso pertugi e fessurazioni oppure danneggia la frutta appoggiata alla rete o peggio ancora, riesce ad ovideporre su vegetazione a contatto della rete.

Per il vigneto viene stipulata annualmente una polizza assicurativa contro la grandine e altri eventi atmosferici (gelate, forte vento, ecc.). Dal 2020 è stata stipulata anche la stipula contro le gelate tardive, grandinate e vento dannoso per tutte le drupacee. Sono rimaste escluse da qualsiasi copertura assicurativa le pomacee perché il meleto oltre all'impianto di reti antigrandine, è dotato del sistema di irrigazione per aspersione antibrina mentre il pereto, anch'esso di reti antigrandine è munito di impianto di irrigazione dilavante contro la melata della psilla.

Nel corso degli ultimi esercizi finanziari, conclusasi tutti con un certo utile di esercizio (tranne il 2014 e 2020, a causa delle quote di ammortamento degli investimenti effettuati nonché delle consistenti sopravvenienze passive e solo nel 2020 per avversità abiotiche poco controllabili in conversione all'agricoltura biologica. Nel corso degli ultimi esercizi è stato possibile adeguare alcune attrezzature per migliorare le condizioni di sicurezza dei lavoratori, la conduzione dell'azienda stessa e, allo stesso tempo, le varie esercitazioni pratiche rivolte agli studenti dell'istituto.

Nell'esercizio 2016, si era portato a compimento il riordino complessivo delle coltivazioni. Dopo l'espianto di drupacee, pereto e meleto (a causa della vetustà delle coltivazioni), a cui faceva seguito, a sua volta, l'estirpo del vecchio vigneto a pergola, con la conseguente creazione, in un ricostituito appezzamento complessivo di ben ha. 1.76.80, di un nuovo catalogo varietale di colture arboree: Dopo un 2017 in cui le attese della piena produttività dei nuovi impianti sono state frustrate in gran parte dalle avversità atmosferiche, che hanno penalizzato anche la produzione dei vigneti, nel successivo 2018 si è registrato un positivo riscontro dei notevoli investimenti compiuti in relazione alle nuove scelte gestionali. Nel 2018, è stato completato, in collaborazione con la Fondazione Cariverona, il progetto: "Il frutteto didattico come laboratorio naturale per gli imprenditori di domani" che ci ha

consentito di conseguire un obiettivo a lungo inseguito, vale a dire l'acquisto di una nuova trattrice, che ci permetterà di valorizzare appieno la presenza dell'Azienda Agraria Didattica per offrire ai nostri studenti l'opportunità di realizzare anche significative esperienze di percorsi per le competenze trasversali e l'orientamento (ex alternanza scuola lavoro).

Il notevole carico produttivo delle coltivazioni nel 2018 indotto dalla mancata fruttificazione del 2017 si è riverberato sul raccolto del 2019 innescando una spirale di alternanza di produzione difficile da contenere. Ad aggravare il risultato economico del 2019 fino ad un risicato utile, hanno concorso gli incontrastabili danneggiamenti provocati dalla cimice asiatica e la stagnazione della domanda di frutta e vino. A decorrere dal mese di maggio 2019 è stato nominato il Direttore dell'Azienda Agraria Didattica: si ritiene che tale scelta possa garantire all'Azienda stessa continuità nella gestione sia per quanto riguarda la definizione dell'indirizzo produttivo che quella economica e finanziaria: il nuovo Direttore è il prof. Carlo Saoncella, docente a tempo indeterminato dell'Istituto.

Nel 2020 si sono verificati eventi meteorici sfavorevoli: 3 gelate tardive (24 marzo più 2 e 3 aprile) e alcune gradinate estive, tra cui quella devastante dell'11 luglio che, accompagnata da forte vento, ha addirittura danneggiato colonne e reti dell'impianto antigrandine dei frutteti. A seguito delle suddette gelate è stata azzerata la produzione di albicocche e fortemente ridotta quella di pesche (escluse dalle coperture assicurative) mentre le grandinate hanno danneggiato le uve dei vigneti con percentuali oscillanti tra il 15÷44% (vedasi stime peritali del 14 agosto). Da segnalare l'entrata in regime di agricoltura biologica avvenuta il 24 aprile 2020 (primo anno di conversione=CO). Essere in conversione al biologico significa osservare tutte le prescrizioni del regime di produzione ma non si possono ancora valorizzare i prodotti come biologici. Sempre nel 2020 l'ITAS e la sua Azienda ha ottenuto la licenza di produttore vivaistico nell'ottica di coltivare orchidee da micropropagazione ed essenze da verde urbano, oltre alle consuete piante ortive e ornamentali.

L'annata agraria 2021 è stata subito compromessa da due gravissime gelate tardive consecutive (7÷8 aprile) che hanno distrutto tutta la produzione frutticola delle drupacee e del pereto. È stato danneggiato anche il meleto con percentuali di produzione persa sull'ordine dell'80% nonostante sia entrato regolarmente in funzione l'impianto irriguo antibrina. Anche i vigneti hanno subito pesanti riduzioni produttive a causa delle gelate tardive con percentuali di danno che oscillano dal 55% all'86% nonostante i trattamenti "calorigeni" effettuati preventivamente.

Fortunatamente, per la prima volta, è stata estesa la copertura assicurativa contro le gelate tardive anche alle drupacee: ciò ha permesso, con il risarcimento ottenuto, di rientrare dalle notevoli spese di gestione iniziali.

La manodopera all'interno dell'Azienda è prestata per tutto l'anno scolastico da un addetto all'Azienda Agraria appositamente nominato ed assunto con contratto a tempo indeterminato; collaborano, inoltre, due assistenti tecnici addetti all'azienda e il personale insegnante tecnico pratico, durante le ore di esercitazioni pratiche; come in anni precedenti, si ricorre – se necessario – ad altro personale (collaboratori scolastici part-time e/o alunni in stage di PCTO), specialmente nel periodo da giugno a settembre in occasione della raccolta dei prodotti e nella fase di allevamento più delicata del frutteto e vigneto.

La gestione economica dell'Azienda Agraria ha come principale obiettivo quello di raggiungere un utile economico, da reimpiegarsi per il miglioramento dell'azienda stessa, e di garantire il soddisfacimento di tutte le esigenze pratiche e dimostrative legate all'insegnamento delle materie tecnico-professionali, in modo particolare, di "Produzioni Vegetali"; di "Economia, estimo, marketing e legislazione" e "Biotecnologie agrarie", ecc... Le relative esercitazioni si svolgono prevalentemente nelle serre e nelle aree di coltivazione del frutteto e del vigneto: la presenza costante degli I.T.P. e degli assistenti tecnici, nel corso delle esercitazioni medesime, consente di non comprometterne gli aspetti economico-produttivi dovuti ad eventuali interventi effettuati con imperizia dagli studenti.

Ulteriore aspetto e di attuale importanza riguarda la sensibilizzazione ed il coinvolgimento degli studenti su tematiche sempre più sentite riguardanti le pratiche colturali rispettose della salute dei consumatori e degli operatori, la sostenibilità della produzione agricola, la mitigazione degli effetti dovuti al cambiamento climatico, il mantenimento della biodiversità e la custodia delle risorse naturali/ambientali.

Considerate le precedenti premesse (domanda stagnante, costi di produzione in aumento, aggressività di alcune avversità di recente introduzione, alternanza di produzione, aleatorietà climatica), è possibile prevedere modesti utili che saranno comunque impiegati per altri investimenti.

L'ordinamento colturale previsto per il 2022, è il seguente:

MELETO	ha. 1.09.00
VIGNETO	ha. 3.75.33
SERRE, TUNNELS, ORTO, PARCELLE DIMOSTRATIVE	ha. 0.10.00
VIGNETO SPERIMENTALE	ha 0.62.46
FRUTTETO (drupacee e pereto)	ha. 1.00.40
T O T A L E	ha. 06.57.19

DIMOSTRAZIONE DELLE ENTRATE E DELLE SPESE

Tenuto conto dell'indirizzo economico/produttivo indicato in premessa e delle attività didattiche programmate, nonché delle risorse umane e strumentali dell'Azienda Agraria, per l'esercizio

finanziario 2022 viene proposta la seguente programmazione delle entrate e delle spese, che tiene, comunque, conto dell'andamento dei precedenti esercizi:

A – ENTRATE

A - ENTRATE CORRENTI

1) Vendita prodotti

Sulla base dei conti colturali e nella previsione di una stagione agricola normale, si prevede la vendita dei seguenti prodotti agricoli:

piante e fiori coltivati in serra, ortaggi vari e piantine prodotti in orto	€ 8.000,00
IVA 10%	€ 800,00
bottiglie di vino ottenute nella cantina didattica	€ 3.000,00
IVA 22%	€ 660,00
TOTALE punto 1)	€ 12.460,00

2) Vendita prodotti azienda

L'Istituto è associato ad una cooperativa agricola (Cantina dei Colli Berici di Lonigo) alla quale sarà conferita nel 2022 gran parte dell'uva vendemmiata. La cooperativa provvederà alla liquidazione delle competenze nell'anno successivo, con conseguente difficoltà nell'operare una stima sull'effettiva entrata riguardante tale conferimento.

Si evidenzia che il Piano Aiuti Comunitari (PAC), che prevede l'assegnazione di contributi sulla base della media degli aiuti comunitari percepiti da ciascuna azienda in un periodo di riferimento e relativi alla superficie aziendale complessivamente destinata ad attività agricola (titoli PAC), integra le sotto specificate entrate.

Sulla base dei conti colturali chiusi al 31.12.2021 e in considerazione del nuovo ordinamento colturale dell'anno 2021, si prevedono i seguenti realizzi economici:

q. 100 di mele a € 50,00/q. vendute al dettaglio	€ 5.000,00
q. 200 di mele a € 7,00/q. vendute a commercianti	€ 1.400,00

q. 100 di drupacee a € 90,00/q. vendute al dettaglio	€ 9.000,00
q. 20 di pere a € 75,00/q. vendute al dettaglio	€ 1.500,00
q. 500 di uva a € 60,00/q. circa alla Cantina Sociale di Lonigo (VI)	€ 30.000,00
TOTALE complessivo realizzati	€ 46.900,00
IVA percentuale media 8%	€ 3.752,00
CONTRIBUTO P.A.C.	€ 4.600,00
TOTALE punto 2)	€ 55.252,00
TOTALE ENTRATE PREVISTE	€ 67.712,00

B - PRELEVAMENTO DALL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2021

Avanzo di amministrazione al 31.12.2021	€ 143.727,18
Entrate previste nel 2022	€ 67.712,00
TOTALE ENTRATE previste nell'esercizio 2022	€ 211.439,18

B – SPESE

Sulla base del riepilogo dei costi imputati ai vari conti dell'Attività G01 "Azienda agraria" e tenuto conto delle risultanze contabili alla chiusura del libro giornale al 31/12/2021, per l'esercizio 2022 si prevedono le seguenti spese:

Spese di personale	€ 4.200,00
--------------------	------------

Materiali e accessori, tra cui: carburante, strumenti tecnico-scientifici e altri materiali tecnico-specialistici (concimi e fertilizzanti, piante da fiori, antiparassitari e diserbanti, ecc.)	€ 40.000,00
Servizi ed utilizzo di beni di terzi, tra cui: assistenza tecnico informatica, prestazioni specialistiche, servizi inerenti alla salute e alla sicurezza sul lavoro, manutenzione ordinaria e riparazioni, licenze d'uso per software, trasporti, traslochi, facchinaggio, rimozione e smaltimento rifiuti ordinari e speciali, assicurazioni, ecc.	€ 42.000,00
Opere per la sistemazione del suolo e acquisto beni di investimento (macchinari, ecc.)	€ 102.000,00
Spese amministrative	€ 1.600,00
Tasse (IVA, tassa di possesso per mezzi di trasporto, ecc.)	€ 21.639,18
TOTALE SPESE previste nell'esercizio 2022	€ 211.439,18

CONCLUSIONI

Continuano i rapporti con la Cantina dei Colli Berici di Lonigo, mentre il conferimento di gran parte della frutta avviene con l'instaurazione di rapporti commerciali con operatori esterni. Il 2022 sarà il 3° anno di conversione al regime di agricoltura biologica quindi non si potrà ancora valorizzare la produzione. Con la programmata produzione/coltivazione di orchidee a-commerciali e di verde ornamentale si apre un nuovo orizzonte didattico e commerciale (*e-commerce*).

Il Progetto di *Vigneto Sperimentale* rappresenta una opportunità di poter adottare tecniche più avanzate ed economicamente più vantaggiose per l'esecuzione della potatura e della raccolta meccanizzata, facendo della scuola anche un punto di riferimento qualificato per gli operatori agricoli della zona; esso ha, altresì, favorito, con la collaborazione della Cantina dei Colli Berici, il recupero di varietà autoctone. Prosegue la realizzazione di un vigneto con vitigni resistenti da vinificare in cantina didattica per dimostrare, didatticamente, come si può chiudere una filiera produttiva sostenibile nella stessa azienda agraria.

Nonostante la diminuzione progressiva della superficie dell'azienda negli anni, a causa della alienazione da parte dell'Amministrazione Provinciale di Vicenza, prevista nell'ambito del progetto di realizzazione della nuova Cittadella degli Studi di Lonigo, operazione che ha comportato la rinuncia alle colture di seminativi, si può affermare che l'Azienda Agraria assolve ugualmente la propria funzione

didattica, sopperendo alla mancanza di seminativi con sopralluoghi e visite aziendali presso Aziende specializzate.

IL DIRETTORE DELL'AZIENDA

Prof. Carlo Saoncella

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof. Michele Ceron

Lonigo, 30 dicembre 2021